

Автоматизация налогового мониторинга в 1С

Сергей Козий

Генеральный директор
компании «АксиомаСофт»



Налоговый мониторинг реализован в конфигурациях 1С Предприятие:

- 1С:Налоговый мониторинг
- 1С:Управление холдингом
- 1С:ERP Управление холдингом
- 1С:ERP (new, beta)



ГАЗСТРОЙПРОМ

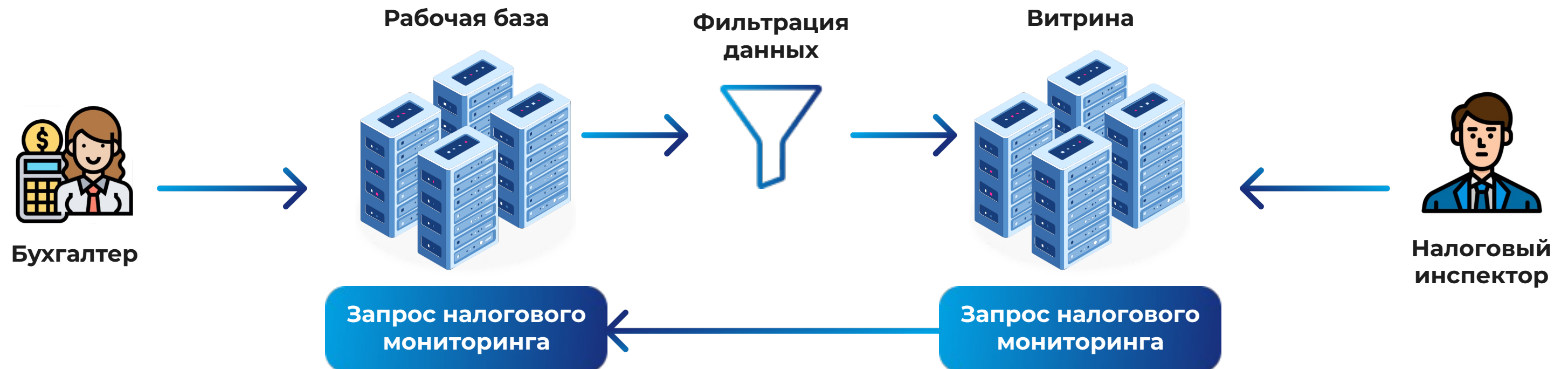


Функции автоматизации налогового мониторинга

Налоговый мониторинг



Доступ налогового инспектора к рабочей базе



Публикация витрины

☆ Витрина (Налоговый мониторинг)

Основное

Сценарии синхронизации

События отправки

События получения

Записать и закрыть

Записать

Записать изменения...

Прочитать изменения...

Еще ▾

Наименование: Витрина

Настройка обмена

Выгружаемые данные

☐ Сохранять список измененных данных между выгрузками

Правила получения изменений на главном узле:

☐ Игнорировать изменения

☐ Обмениваться только запросами налогового мониторинга

☒ Полный обмен

Служебная информация

Код:

НМ

Номер отправленного сообщения:

1

Номер принятого сообщения:

1

Дата выгрузки:

30.09.2021 16:06:26

☆ Витрина (Налоговый мониторинг)

Основное

Сценарии синхронизации

События отправки

События получения

Записать и закрыть

Записать

Записать изменения...

Прочитать изменения...

Еще ▾

Наименование: Витрина

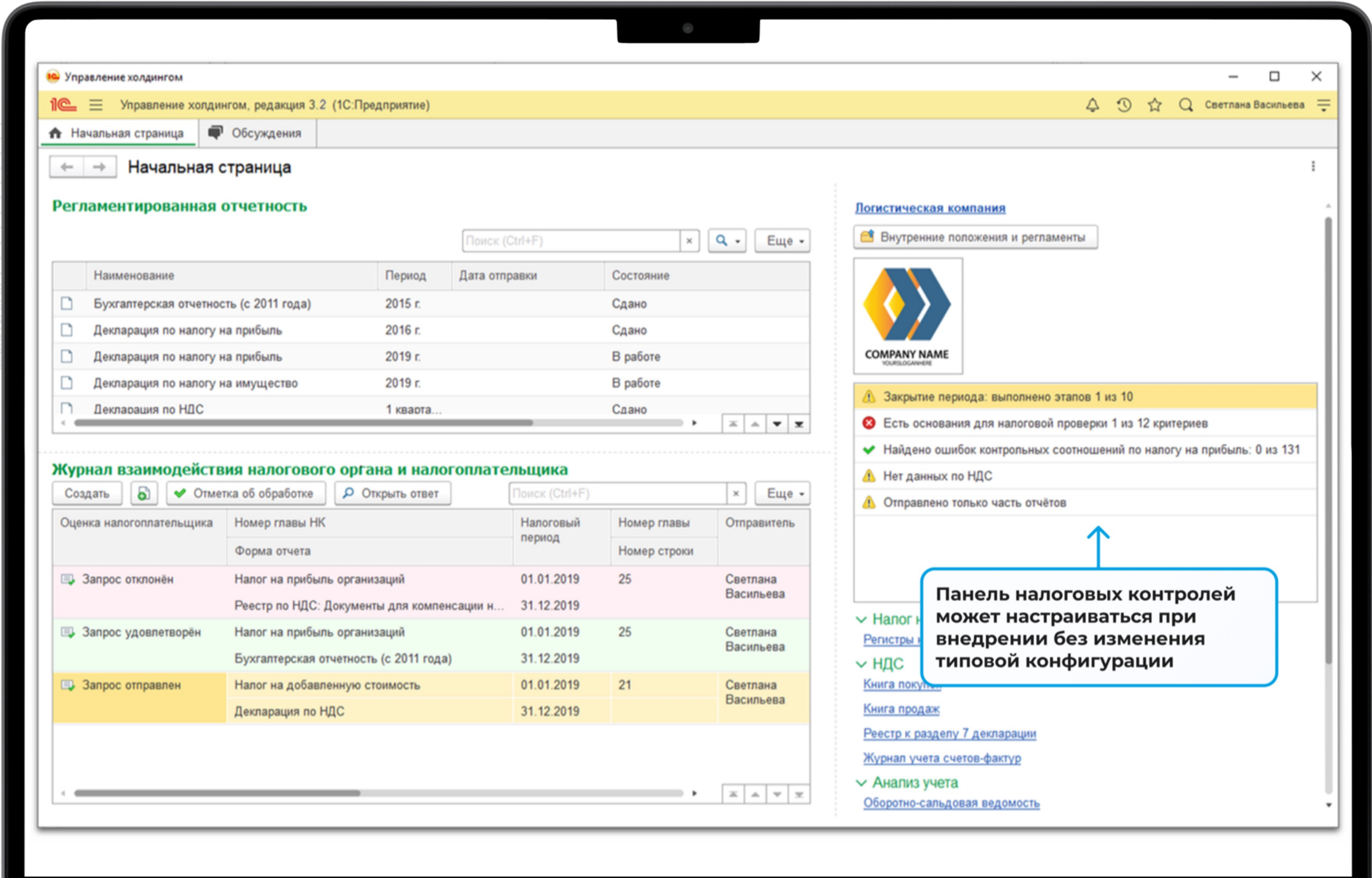
Настройка обмена

Выгружаемые данные

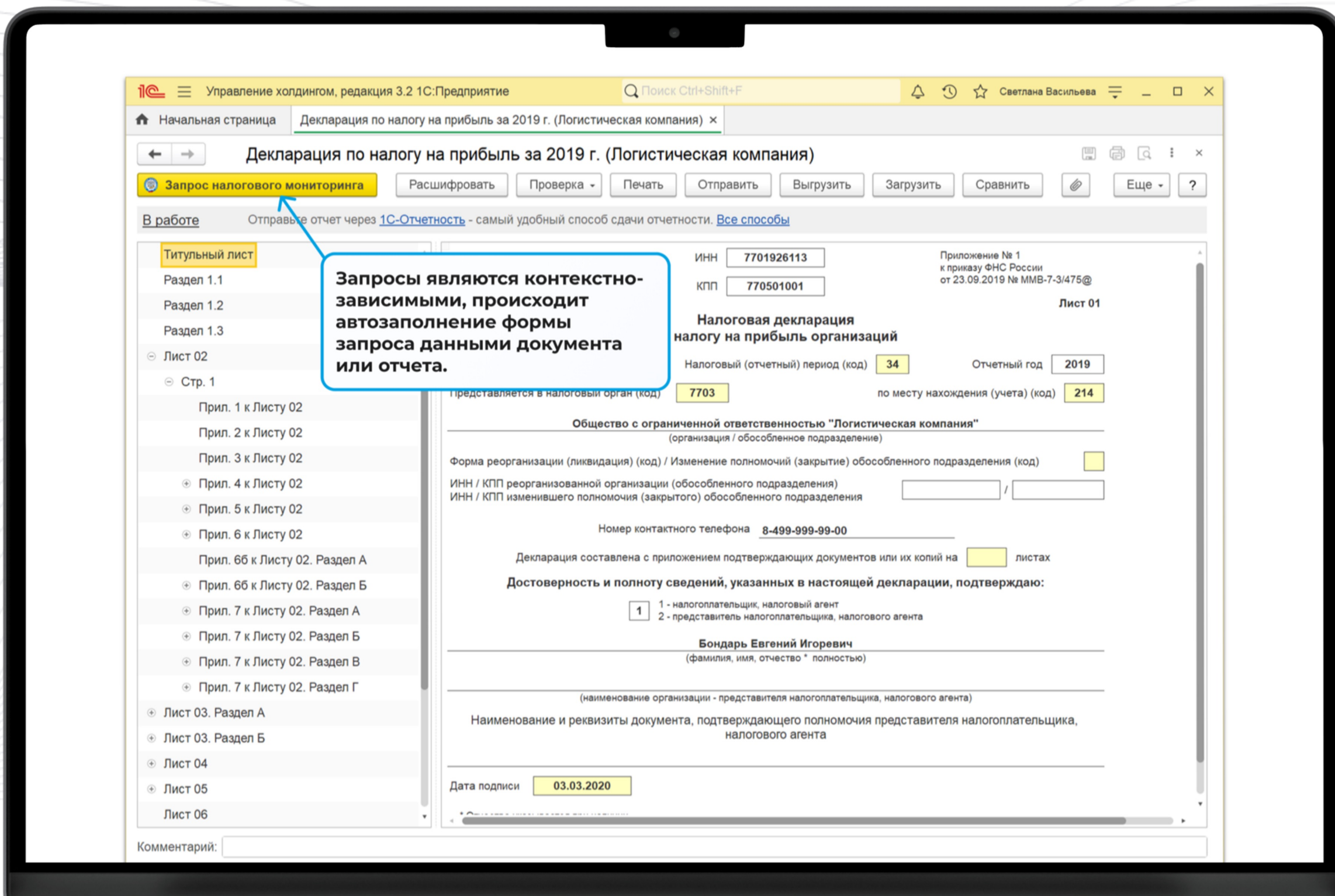
Еще ▾

Метаданные	Выгрузка
⊖ Журнал проводок (бухгалтерский и нал...	✓
⊕ Измерения	
⊖ Ресурсы	
Сумма	✓
Вал. сумма (дт)	✓
Вал. сумма (кт)	✓
Количество (дт)	✓
Количество (кт)	✓
Сумма НУ (дт)	<input type="checkbox"/>
Сумма НУ (кт)	<input type="checkbox"/>
Сумма ПР (дт)	<input type="checkbox"/>
Сумма ПР (кт)	<input type="checkbox"/>
Сумма ВР (лт)	<input type="checkbox"/>

Интерфейс налогового инспектора



Удобные возможности при запросе документов



Управление холдингом, редакция 3.2 1С:Предприятие

Поиск Ctrl+Shift+F

Светлана Васильева

Начальная страница Декларация по налогу на прибыль за 2019 г. (Логистическая компания) x

← → Декларация по налогу на прибыль за 2019 г. (Логистическая компания)

Запрос налогового мониторинга Расшифровать Проверка Печать Отправить Выгрузить Загрузить Сравнить Еще ?

В работе Отправьте отчет через [1С-Отчетность](#) - самый удобный способ сдачи отчетности. [Все способы](#)

Титульный лист

Раздел 1.1

Раздел 1.2

Раздел 1.3

Лист 02

Стр. 1

Прил. 1 к Листу 02

Прил. 2 к Листу 02

Прил. 3 к Листу 02

Прил. 4 к Листу 02

Прил. 5 к Листу 02

Прил. 6 к Листу 02

Прил. 6б к Листу 02. Раздел А

Прил. 6б к Листу 02. Раздел Б

Прил. 7 к Листу 02. Раздел А

Прил. 7 к Листу 02. Раздел Б

Прил. 7 к Листу 02. Раздел В

Прил. 7 к Листу 02. Раздел Г

Лист 03. Раздел А

Лист 03. Раздел Б

Лист 04

Лист 05

Лист 06

ИНН 7701926113

КПП 770501001

Приложение № 1
к приказу ФНС России
от 23.09.2019 № ММВ-7-3/475@

Лист 01

Налоговая декларация
налогу на прибыль организаций

Налоговый (отчетный) период (код) 34 Отчетный год 2019

представляется в налоговый орган (код) 7703 по месту нахождения (учета) (код) 214

Общество с ограниченной ответственностью "Логистическая компания"
(организация / обособленное подразделение)

Форма реорганизации (ликвидация) (код) / Изменение полномочий (закрытие) обособленного подразделения (код)

ИНН / КПП реорганизованной организации (обособленного подразделения)

ИНН / КПП изменившего полномочия (закрытого) обособленного подразделения

Номер контактного телефона 8-499-999-99-00

Декларация составлена с приложением подтверждающих документов или их копий на листах

Достоверность и полноту сведений, указанных в настоящей декларации, подтверждаю:

1 1 - налогоплательщик, налоговый агент
2 - представитель налогоплательщика, налогового агента

Бондарь Евгений Игоревич
(фамилия, имя, отчество * полностью)

(наименование организации - представителя налогоплательщика, налогового агента)

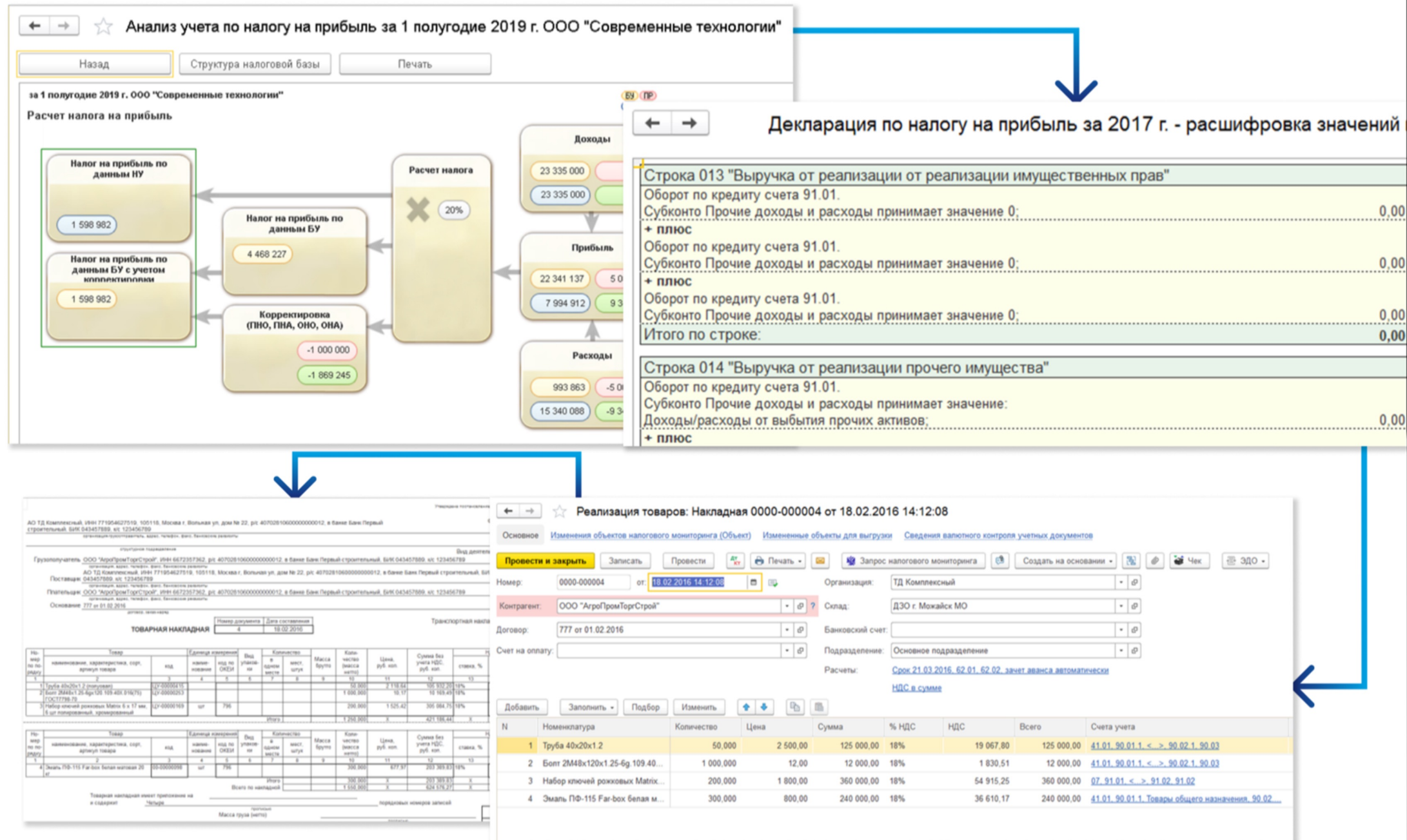
Наименование и реквизиты документа, подтверждающего полномочия представителя налогоплательщика, налогового агента

Дата подписи 03.03.2020

Комментарий:

Конфигурация обеспечит ввод налоговым инспектором запросов на предоставление документов и разъяснений, а налогоплательщиком - ответов на запросы налогового органа с вложением сканов запрашиваемых первичных документов, а также формирование протоколов информационного взаимодействия.

Наглядная расшифровка показателей налоговых деклараций и их взаимосвязи



Возможность сравнения первичной и уточненной налоговых деклараций

Декларация по налогу на прибыль за 2018 г. (Организация)

Проверка Печать Отправить Выгрузить Загрузить **Сравнить**

Выбор регламентированного отчета для сравнения (1С:Предприятие)

Выбор

Выбранный отчет сравнивается с отчетом:
Декларация по налогу на прибыль за 2018 г. (Первичный. ИФНС: 7705)

Наименование	Период	Вид	Комментарий
Декларация по налогу на прибыль	2018 г.	К/1	Данные отчета загружены из файла.

← → Результат сравнения показателей регламентированн Сохранить X Закрыть

Результат сравнения отчетов: "Декларация по налогу на прибыль за 2018 г. (Первичный. номер корректировки 1. ИФНС: 7712)"

Титульный лист

- Раздел 1.1
- Раздел 1.2
- Раздел 1.3
- Лист 02
- Лист 02. Прил. 1
- Лист 02. Прил. 2
- Лист 02. Прил. 3
- Лист 02. Прил. 4
- Лист 02. Прил. 5

Лист 06


№ п/п	Описание показателя	Значение показателя в первом отчете	Значение показателя во втором отчете	Абсолютная разница	Относительная разница в %	Комментарий
1	Строка "010", Графа "03"	54 234	54 234			
2	Строка "020", Графа "03"	765	76	-689	-90,07	
3	Строка "030", Графа "03"	52 354	5 254	-47 100	-89,96	
4	Строка "040", Графа "03"	423 644	42 364	-381 280	-90	
5	Строка "050", Графа "03"	678	678			
6	Строка "060", Графа "03"	765 435	765 435			
7	Строка "070", Графа "03"	235 436	235 436			
8	Строка "080", Графа "03"	36 437	36 430	-7	-0,02	
9	Строка "090", Графа "03"	1	1			
10	Строка "100", Графа "03"	456	456			
11	Строка "110", Графа "03"	44	0	-44	-100	
12	Строка "120", Графа "03"	55	55			
13	Строка "130", Графа "03"	2 342	2 342			
14	Строка "140", Графа "03"	768	768			

В результате сравнения первичной и уточненной налоговой деклараций программа позволяет видеть абсолютные и относительные различия в изменении показателей декларации и расшифровать эти изменения

Рабочий стол бухгалтера для режима налогового мониторинга

Рабочий стол бухгалтера налогового мониторинга

Запросы налогового инспектора

Создать  Все Без ответа (3) Регламентированные отчеты Поиск (Ctrl+F) x Q Еще

Дата	Номер	Основание	Суть запроса
05.03.2020 11:19:12	000000001	Пункт 3 ст. 105....	предоставить копию первичного документа
05.03.2020 12:23:30	000000002	Пункт 3 ст. 105....	пояснить, почему сумма, отраженная по строке 1220 "НДС по приобретенным це...
05.03.2020 12:25:17	000000003	Пункт 3 ст. 105....	предоставить расшифровку показателя, отраженного по стр. 060 Декларации
01.07.2021 19:02:39	000000004	Иное основани...	Уставные документы организации

Быстрый переход к не обработанным запросам налогового мониторинга

Уведомления налогового мониторинга


Создать Поиск (Ctrl+F) x Q Еще

Уведомление, Дата

- ☐ Заявление о проведении налогового мониторинга, 29.06.2022
- ☐ Учетная политика, 29.06.2022
- ☐ Регламент информационного взаимодействия, 29.06.2022
- ☐ План-график по переходу на налоговый мониторинг, 29.06.2022
- ☐ Информация об участниках организации, 29.06.2022
- ☐ Дорожная карта по подготовке к переходу на налоговый монито...
- ☐ Риски организации для целей налогового мониторинга, 29.06.2...
- ☐ Результаты выполнения контрольных процедур организации, 2...
- ☐ Оценка организации системы внутреннего контроля, 29.06.2022
- ☐ Контрольные процедуры организации, 29.06.2022
- ☐ Информация о структуре взаимосвязей внутри группы компани...
- ☐ Матрица рисков и контрольных процедур организации, 29.06.2...

В настройках формы можно заменить таблицу на текстовое поле ответа

Создание и проверка статуса регл.отчетности налогового мониторинга

Создать  Поиск (Ctrl+F) x Q Еще

Дата	Номер	Основание	Ответственный	Комментарий	Ответ	Запрос отклонен
27.06.2022 17:10:46	000000001	Запрос данных ...	Беляев Павел Г...		Документы во в...	

Уведомления для режима **налогового мониторинга**



Информационные системы организации				
№ п/п	Вид информационной системы	Код информационной системы	Наименование информационной системы	Программное обеспечение
1	2	3	4	5
1	система бухгалтерского и налогового учета	1.02.1.1.0000000000.000	1С:Управление холдингом	1С:Управление холдингом

Порядок доступа к информационным системам организации								
№ п/п	Код информационной системы	Наименование информационной системы	Время доступа				Технологии	
			рабочие дни		выходные и праздничные дни		рабочие дни	
			с	по	с	по	с	по
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	1.02.1.1.0000000000.000	1С:Управление холдингом	(09:30)	(18:00)	(00:00)	(00:00)	(00:00)	(00:00)

Учетные записи пользователей налогового органа в информационных системах организации					
№ п/п	Код информационной системы	Наименование информационной системы	Признак наличия пользователей, которым предоставлен доступ (1 - наличие, 0 - отсутствие)	Доступ к информации	
				Код налогового органа	Наименование налогового органа

Виды уведомлений

Выбрать

Поиск по КНД, названию, контролирующему...

Налоговый мониторинг

☐ Дорожная карта по подготовке к переходу на налоговый мониторинг

☐ Запрос о предоставлении мотивированного мнения налогового органа

☐ Заявление о заявительном порядке возмещения НДС и акциза

☐ Заявление о проведении налогового мониторинга

☐ Информация о разнице между бухгалтерской и налоговой прибылью

☐ Информация о расчете удельного веса обособленных подразделений

☐ Информация о расшифровке доходов и расходов по ОКВЭД по данным бухгалтерского учета

☐ Информация о рисках по отдельным сделкам и операциям

☐ Информация о структуре взаимосвязей внутри группы компаний

☐ Информация об организации системы внутреннего контроля

☐ Информация об участниках организации

☐ Контрольные процедуры организации

☐ Матрица рисков и контрольных процедур организации

☐ Мероприятия по совершенствованию системы внутреннего контроля

☐ Оценка организации системы внутреннего контроля

☐ План-график по переходу на налоговый мониторинг

☐ Разногласия на мотивированное мнение налогового органа

☐ Регламент информационного взаимодействия

☐ Результаты выполнения контрольных процедур организации

☐ Риски организации для целей налогового мониторинга

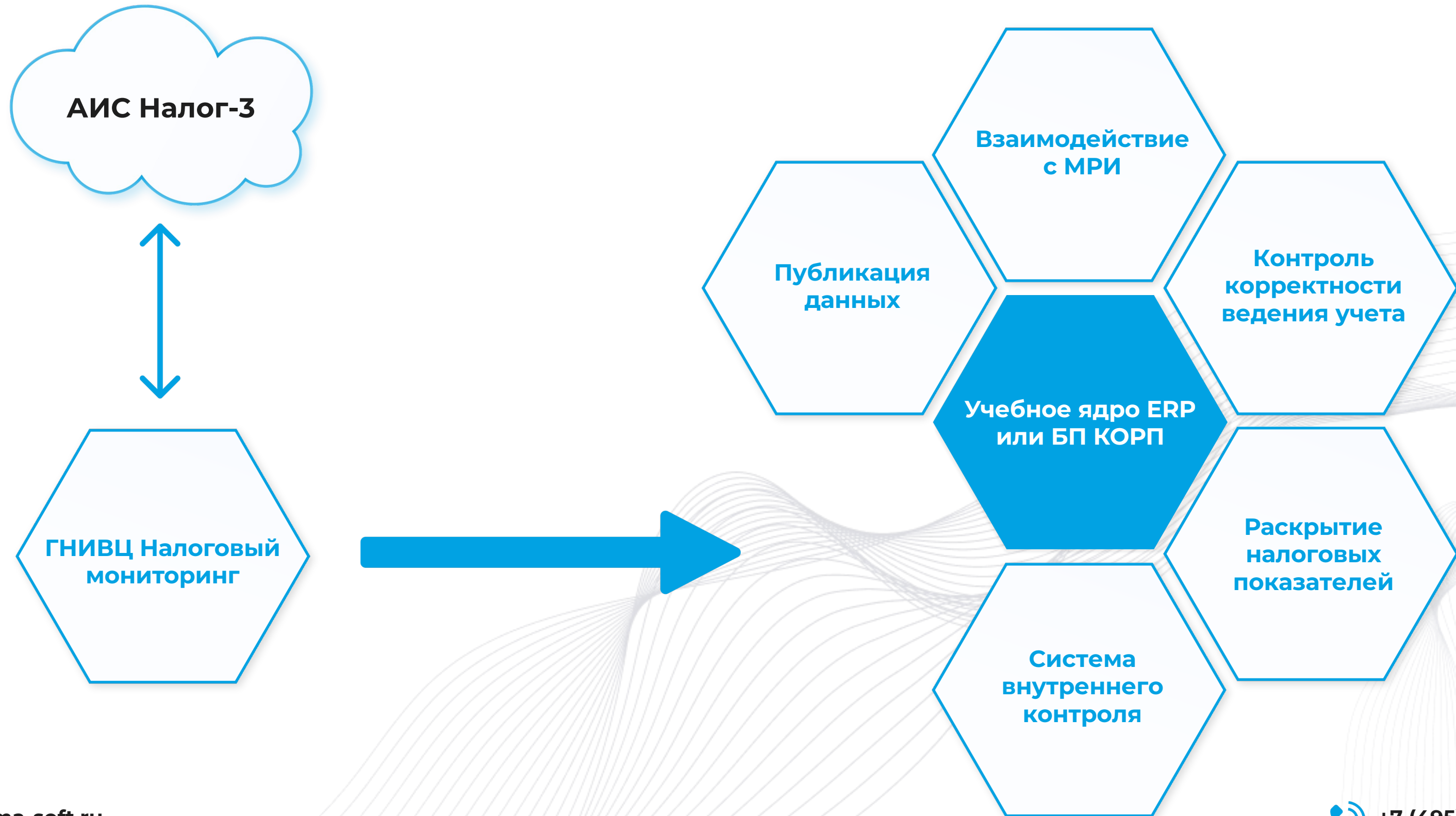
☐ Согласие с мотивированным мнением налогового органа

☐ Согласие(несогласие) с мотивированным мнением налогового органа по результатам взаимосогласительной процедуры

☐ Учетная политика



Модуль для интеграции линейки 1С:Управление холдингом с АИС «Налог-3»



Регистрация рисков

←

→

☆

Риск неотражения в налоговом учёте первичных документов (Риск) *

🔗

⋮

×

Основное

Контрольные процедуры

Реакции на инциденты

Настройки использования шаблонов мероприятий

Записать и закрыть

Записать

📎

📄

Создать на основании ▾

👍 Согласование ▾

Еще ▾

Статус:

▾

📄

Наименование:

Риск неотражения в налоговом учёте первичных документов

 Организация:

Логистическая к

Основные данные

Дополнительно

Причины и последствия

Вероятность:

Низкая (<40%)

📄

Оценка последствий:

255 000,00

📄

Класс ущерба:

Не оценённый ущерб

📄

Уровень риска:

Средний

📄

🔄

⚙️

✓

Учитывается в налоговом мониторинге

Область риска:

07.1 - Неправильное определение суммы налога, сбора, страхового взноса

Направление риска:

2102 - Отсутствие и (или) неточность порядка отнесения доходов и расходов к определенному

Код налога:

012501 - Налог на прибыль организаций

Статья НК РФ:

25

 Пункт: Подпункт: Абзац:

Код ОКВЭД2:

01.11

 ... ?

Выращивание зерновых (кроме риса), зернобобовых культур и семян м

Категория:

1 - общий риск

Описание:

В рамках закрытия отчётного возможно непроведение в учёте первичных документов

←

→

☆

Матрица установки уровней риска

🔗

⋮

×

Выбрать

✖

🔄

📄

Вероятность/Категория ущерба	Низкий	Средний	Высокий
Очень низкая (<15%)	Низкий	Низкий	Средний
Низкая (<40%)	Низкий	Средний	Средний
Средняя (<60%)	Средний	Средний	Средний
Высокая (<85%)	Средний	Средний	Высокий
Очень высокая (>85%)	Средний	Высокий	Высокий

3

Риски организации, идентифицируемые в целях налогового мониторинга

4

Код вида экономической деятельности по ОКВЭД 2

5

Область риска

6

7

8

Код риска организации

9

10

Наименование риска организации

11

12

Описание риска организации

13

14

Направление выявления организационного риска

15

16

Категория риска

17

1 - общий риск

18

2 - отраслевой риск

19

Код налога

20

21

Статья НК РФ

22

Пункт

23

Подпункт

24

Абзац

25

Вероятность возникновения риска

26

01 - очень низкая (0-15%)

27

02 - низкая (15,1-40%)

28

03 - средняя (40,1-60%)

29

04 - высокая (60,1-85%)

30

05 - очень высокая (85,1-100%)

31

Последствия риска (в тысячах рублей)

32

Уровень риска организации

33

1 - низкий

34

2 - средний

35

3 - высокий



Регистрация контрольных процедур

← → ☆ Проведение годовой инвентаризации активов и обязательств (Шаблон мероприятия) *

Записать и закрыть Записать

Код: 000000013

Наименование: Проведение годовой инвентаризации активов и обязательств

Вид мероприятия: Контрольная процедура

☒ Учитывается в налоговом мониторинге

☒ Отслеживать прогресс выполнения

☒ Использовать контроль затрат

☒ Контролировать последовательность стадий

Сроки заданы: в календарных днях

Основное Стадии Принадлежность

Частота проведения: 4 - ежегодно

Вид контрольной процедуры: 2 - выявляющая

Уровень контроля: 1 - в отношении всех объектов

Способ проведения: 1 - ручной

Ответственное подразделение: Управление

Информационная система: 1С Управление холдингом

Направление выявления рисков: 0502 - совершение ошибок (искажений) в исчислении по

← → ☆ Шаблоны и мероприятия: Контрольные процедуры

Шаблоны Мероприятия

Создать шаблон Еще - Создать из шаблона Поиск (Ctrl+F)

Наименование	Дата	Номер	Общий прогресс	Результат выполнения
Проведение годовой инвентаризации активов и обязательств	31.12.2019 12:00:00	000000016		Выполнено успешно
	11.03.2020 15:12:05	000000015		Выполнено успешно

Регистрация мероприятий и инцидентов

← → ☆ Инцидент (реализация риска) 000000001 от 11.06.2021 18:39:21

Основное [Затраты на ликвидацию рисков](#)

Провести и закрыть Записать Провести Создать на основании Согласование

Статус:

Номер: 000000001 от: 11.06.2021 18:39:21

Инцидент: Камеральная проверка расчета расходов по процентам

Предшествующий инцидент-причина:

Данные об инциденте

Реакция на риск

Риск: Расходы по процентам, начисленные по правилам "тонкой i"

Организация: Модуль ПАО

ЦФО: Модуль ПАО

Проект: Проект внедрения ЗУП в 1C.Fresh

Тип контекста: Действия персонала

Контекст: Главный бухгалтер

Источник риска: Действия в предыдущих периодах

Цель: Точность показателей налоговой отчетности

Описание инцидента: Камеральная проверка расчета расходов по процентам: большой запрос документов по расчету для анализа корректности начисленных расходов по процентам по правилам "тонкой капитализации"

Оценка прогнозного ущерба

Максимально возможный: 3 000 000,00

Признанный: 1 500 000,00

Прогнозный: 1 700 000,00 руб. (X) Процент затрат: 100,00 % (=) Лимит плановых затрат: 1 700 000,00

Описание ущерба: Доначисление налога на прибыль, штраф

Ответственный: Королева Мария Михайловна

← → ☆ Мероприятие 000000019 от 02.06.2021 19:34:11

Основное [Актуальные стадии мероприятий](#)

Провести и закрыть Записать Провести Выбор альтернатив

Номер: 000000019 Дата: 02.06.2021 19:34:11

Вид мероприятия: Контрольная процедура

Шаблон мероприятия: Анализ состава расходов и выявление расходов прошлых пер

Риск: Убытки прошлых периодов, учтенные в расходах по наг

Статус:

Основное

Стадии

Описание

Участники

Результаты

Контексты

Наименование: Анализ состава расходов, уменьшающих налоговую базу по нало

Организация: Модуль ПАО

ЦФО: Модуль ПАО

Проект: Проект внедрения ЗУП в 1C.Fresh

Дата начала: 02.06.2021 Дата окончания: 07.06.2021

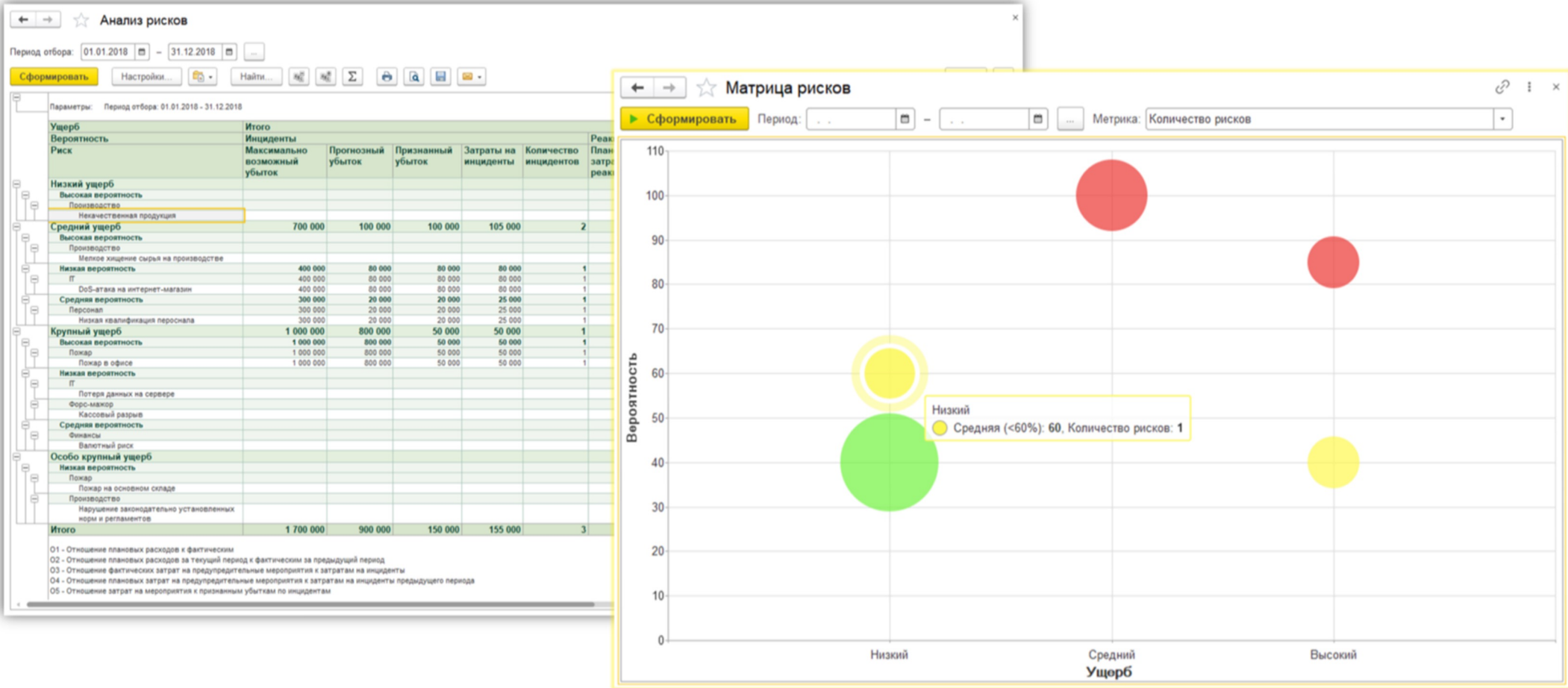
Фактические затраты: 85 000,00 руб.

Плановые затраты: 125 000,00 руб.

Общий прогресс: 100,00 %

Ответственный: Chief Accountant

Отчёты по рискам



Регламентированные уведомления по СВК

Информация об организации системы внутреннего контроля (ПАО Модуль)

Залить и закрыть | Залить | Проверка | Печать | Отправить | Выгрузить | Еще

В работе

Информация об организации системы внутреннего контроля | Приложенные файлы

Титульная страница

ИНН 7717237456
КПП 771701345

Информация об организации системы внутреннего контроля

Представляется в налоговый орган (код) 7717
Порядковый номер редакции 0
Дата, по состоянию на которую сформирован документ

Публичное акционерное общество "Модуль"

Виды уведомлений

Выбрать

Поиск по КНД, названию, контролирующему...

Налоговый мониторинг

☐ Дорожная карта по подготовке к переходу на налоговый мониторинг

☐ Запрос о предоставлении мотивированного мнения налогового органа

☐ Заявление о заявительном порядке возмещения НДС и акциза

☐ Заявление о проведении налогового мониторинга

☐ Информация о разнице между бухгалтерской и налоговой прибылью

☐ Информация о расчете удельного веса обособленных подразделений

☐ Информация о расшифровке доходов и расходов по ОКВЭД по данным бухгалтерского учета

☐ Информация о рисках по отдельным сделкам и операциям

☐ Информация о структуре взаимосвязей внутри группы компаний

☐ Информация об организации системы внутреннего контроля

☐ Информация об участниках организации

☐ Контрольные процедуры организации

☐ Матрица рисков и контрольных процедур организации

☐ Мероприятия по совершенствованию системы внутреннего контроля

☐ Оценка организации системы внутреннего контроля

☐ План-график по переходу на налоговый мониторинг

☐ Разногласия на мотивированное мнение налогового органа

☐ Регламент информационного взаимодействия

☐ Результаты выполнения контрольных процедур организации

☐ Риски организации для целей налогового мониторинга

☐ Согласие с мотивированным мнением налогового органа

☐ Согласие(несогласие) с мотивированным мнением налогового органа по результатам взаимосогласительной процедуры

☐ Учетная политика

Риски организации для целей налогового мониторинга (ПАО Модуль)

Печать | Сохранить

Количество копий: 1 | Разобрать по копиям | Всего: 1 лист бумаги

РИСКИ ОРГАНИЗАЦИИ, ИДЕНТИФИЦИРУЕМЫЕ В ЦЕЛЯХ НАЛОГОВОГО МОНИТОРИНГА

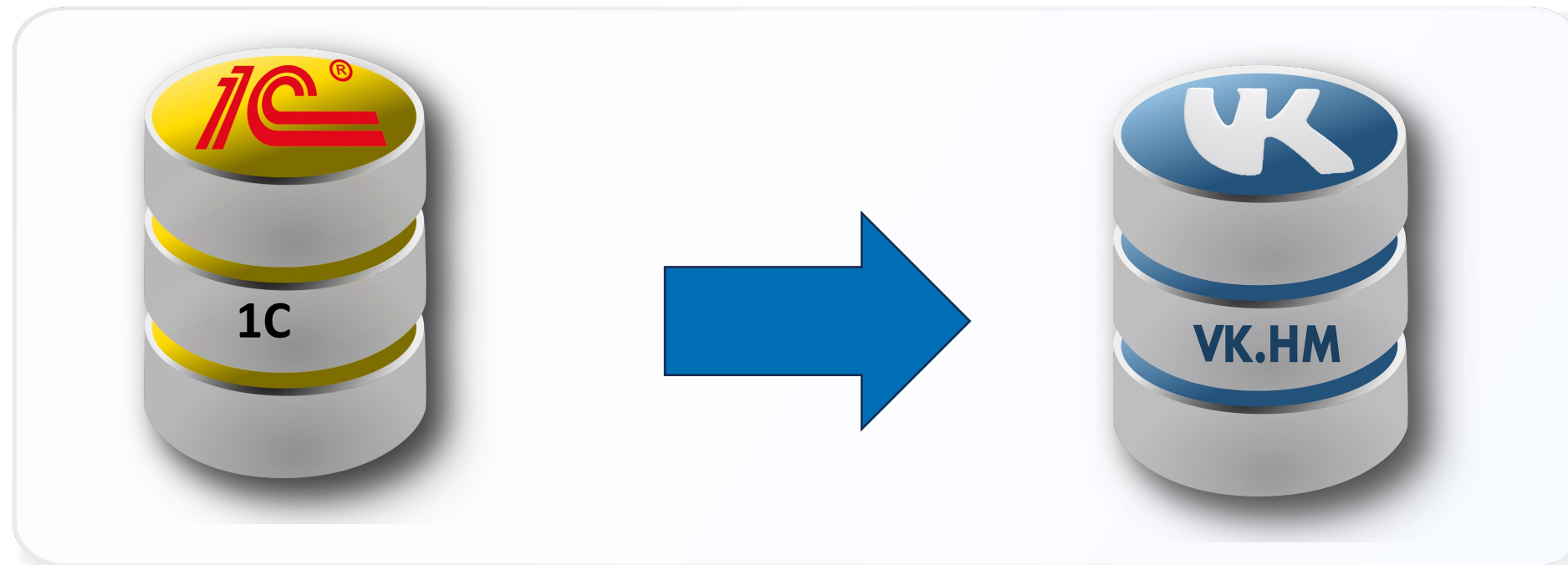
Публичное акционерное общество "Модуль"
(полное и сокращенное наименование организации - налогоплательщика (плательщика сбора, плательщика страховых взносов, налогового агента))

ИНН 7717237456 | КПП 771701345

№ п/п	Направление выявления риска	Область риска	Риск	ОКВЭД	Наименование налога (сбора, страховых взносов)	Налоговый кодекс Российской Федерации	Вероятность	Последствия	Уровень риска			
1	2	3	код	наименование	описание	категория риска (1 - общий, 2 - отраслевой)	статья	пункт	подпункт	абзац	тыс. руб.	(1 - низкий, 2 - средний, 3 - высокий)
0502	07.1	00000000	1	Риск неотражения в налоговом учете первичных документов	В рамках быстрого закрытия отчетного периода возможно неопределенное не в учете первичных документов, поступивших после закрытия отчетного периода	1	01.13.2				250	1
0502	04.1	00000000	2	Риск неполного учета имущества организации	Неотражены в учете налоговые отчисления фактически о наличии активов по результатам инвентаризации	1	01.13.62				250	1
0502	12.1	00000000	3	Прогнозируемая кредиторская задолженность (со сроком просрочки более пяти лет), не выплаченная в текущем отчетном периоде	Не выплаченная в текущем отчетном периоде просроченная кредиторская задолженность (со сроком просрочки более пяти лет)	1	11.07.1				1 000	2
0502	12.1	00000000	4	Убытки прошлых периодов, учтенные в расходах по налогу на прибыль текущего отчетного периода	Убытки прошлых периодов, учтенные в расходах по налогу на прибыль текущего отчетного периода	1	46.52.1				600	2



Интеграция с **VK.Налоговый мониторинг**



примеры проектов:

- Газпром ВНИИГАЗ
- Газпром Телеком
- Газпром Газнадзор
- Газпром Юргм Девелопмент
- Газпром Авиа



«АКСИОМА-СОФТ» – КОМПАНИЯ №1 В РЕЙТИНГЕ 1С:КОРП

 **300 000+** автоматизированных рабочих мест



10 лет+

опыта в данной отрасли

С 2013 года внедряем в компаниях передовые информационные технологии, в разы повышая эффективность бизнеса



4500+

реализованных проектов

По внедрению программных продуктов различных направлений документооборота компаний



300+

it-специалистов

Профессионалы с различными компетенциями для решения задач любого профиля и сложности



10+

программных решений

Центр разработки решений для различных отраслей (страхование, НФО, банки, ломбарды, лизинг и др.)



20+

статусов и сертификатов

Обладание всеми ключевыми статусами и сертификатами для деятельности во всех сферах



50+

побед

В конкурсах лучших проектов 2015-2022 годов по версиям 1С, Global CIO и др.



СПАСИБО ЗА ВНИМАНИЕ!